

## Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteutuma 30.11.2025

KH 26.01.2026 § 27  
594/02.02.00/2024

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 2.12.2024 § 346 talousarvion 2025 toimeenpano-ohjeen.

Tilapalvelut liikelaitoksen toiminnan päättyessä 31.12.2025 vastaa kaupunginhallitus tämän jälkeen tapahtuvista talouden ja toiminnan raportoinneista sekä vuoden 2025 tilinpäätöksen käsittelystä ja hyväksynnästä.

Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteutuma on 30.11.2025 alla olevan mukainen:

| TILAPALVELUT         | Tilinpäätös | Talousarvio | Laskenn.    | Toteutuma  | Käyttö- | Alitus +/- Ylitys - | Ennuste   |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------|---------------------|-----------|
| LIKELAITOS           | TP 2024     | KS2025      | Tot. 30.11. | 30.11.2025 | %       | €                   | TP 2025   |
| Tilapalvelut         |             |             |             |            |         |                     |           |
| MENOT                | -6 163 100  | -5 661 690  | -5 189 883  | -5 031 618 | 88,9    |                     |           |
| TULOT                | 7 357 180   | 6 861 690   | 6 289 883   | 6 451 687  | 94,0    |                     |           |
| NETTOMENO            | 1 194 080   | 1 200 000   | 1 100 000   | 1 420 069  | 118,3   | 320 069             | 1 400 000 |
| Ruokapalvelut        |             |             |             |            |         |                     |           |
| MENOT                | -1 057 118  | -1 098 110  | -1 006 601  | -987 892   | 90,0    |                     |           |
| TULOT                | 1 025 526   | 1 098 110   | 1 006 601   | 941 949    | 85,8    |                     |           |
| NETTOMENO            | -31 592     | 0           | 0           | -45 943    | -100,0  | -45 943             | -50 000   |
| Liikelaitos yhteensä |             |             |             |            |         |                     |           |
| MENOT                | -7 220 218  | -6 759 800  | -6 196 483  | -6 019 510 | 89,0    |                     |           |
| TULOT                | 8 382 706   | 7 959 800   | 7 296 483   | 7 393 636  | 92,9    |                     |           |
| NETTOMENO            | 1 162 488   | 1 200 000   | 1 100 000   | 1 374 126  | 114,5   | 274 126             | 1 350 000 |

Marraskuun toteutuma on kustannuskehityksen osalta parempi kuin talousarviossa on arvioitu. Toteutuma tulisi laskennallisesti olla 91,7 ja on 114,5 % eli ylittää tulostavoitteessa laskennallisen 22,8 %:lla.

Toimintatuotot ovat toteutuneet vuokratuottojen osalta ennakoitua paremmin ja toimintamenoissa on saatu säästöjä aikaan energiankulutuksen (sähkö, lämpö) ja veden kulutuksen osalta.

Tulosennuste toimintakatteen osalta on 1 350 000 € (TA 1 200 000 €).

**Liitteenä 1** on Tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 30.11.2025.  
Oheisliitteenä henkilöstöraportti kaudelta 1.1.-30.11.2025.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Solatie Dina Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Kaupunginhallitus merkitsee liikelaitoksen käyttötalouden toteutuman 30.11.2025 tiedoksi.

**Päätös**

Kaupunginhallitus päätti merkitä liikelaitoksen käyttötalouden toteutuman 30.11.2026 tiedoksi.